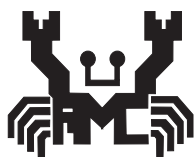


股票代號
2379



瑞昱半導體股份有限公司

109 年股東常會 議事手冊

中華民國109年6月10日

目 錄

開會程序.....	1
開會議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	8
三、討論事項.....	10
四、臨時動議.....	11
附件.....	12
一、會計師查核報告暨民國 108 年度合併財務報表.....	12
二、會計師查核報告暨民國 108 年度個體財務報表.....	24
三、修訂本公司章程條文對照表.....	34
附錄.....	37
一、公司章程.....	37
二、股東會議事規則.....	42
三、全體董事持有股數.....	45

瑞昱半導體股份有限公司

109 年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

瑞昱半導體股份有限公司 109 年股東常會議程

- 一、時間：109 年 6 月 10 日（星期三）上午 9 時整
- 二、地點：新竹科學園區工業東二路 1 號（科技生活館巴哈廳）
- 三、主席：葉董事長 南宏
- 四、主席致詞
- 五、報告事項
 - 1、108 年度營業報告
 - 2、審計委員會查核報告
 - 3、108 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告
 - 4、108 年度盈餘分派現金股利報告
 - 5、資本公積配發現金報告
- 六、承認事項
 - 1、108 年度營業報告書及財務報表
 - 2、108 年度盈餘分配案
- 七、討論事項
 - 1、修訂本公司章程
- 八、臨時動議
- 九、散會

備註：上述承認事項及討論事項各議案之表決，除經主席徵詢無異議者視為通過之議案外，由主席裁示就個案交付表決，或就提案之全部或一部於臨時動議進行前，同一時間以投票方式逐案表決分別計票。

報告事項

報告案一：108 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：營業報告書請參閱如下。

營業報告書

各位股東女士、先生：

一、108 年度營業結果

108 年瑞昱業績成長亮麗，集團全年合併營收達新台幣 607.4 億，較前一年增加 32.6%；營業毛利為新台幣 265.8 億，較前一年增加 29.9%；稅後淨利為新台幣 67.9 億，較前一年增加 56.1%，每股盈餘新台幣 13.36 元。依據 IC insights 估計，108 年半導體產業營收為 4,423 億美元，較 107 年衰退 12.3%；儘管大環境受記憶體市場疲弱及貿易戰不確定影響，瑞昱在全體同仁齊心努力之下，仍憑藉紮實的產品技術和靈活的市場策略，交出優異的成績單，是 108 年全球排名前五十大半導體業者中成長率最高的公司。

全球對於各種型態連結的需求持續高速成長，提供市場更高效能、更高整合度、更低功耗的產品，是身為 IC 設計公司重要的目標。瑞昱自公司成立以來，累積各類連結的技術，並不斷精進，以維持市場的領先地位。在 108 年台灣智慧財產局所公布的本國法人專利申請百大排名中，瑞昱以 333 件發明專利申請，排名第六。除了致力於技術升級外，瑞昱亦積極推出各項符合並激發市場需求的新產品，深獲肯定。在 108 年台北國際電腦展中，瑞昱榮獲 3 項臺北 COMPUTEX 2019 大獎，包含瑞昱 8K 影像解碼與處理晶片(RTD2893)及藍牙 5 主動式降噪智能耳機方案(RTL8773B)兩項產品獲得 Best Choice 金獎，超低耗電多功能物聯網方案(RTL8722DM)獲得 AI/IoT 產品類別獎。特別值得一提的是，瑞昱 8K 影像解碼與處理晶片自所有得獎產品中脫穎而出，獲得年度最佳產品獎的殊榮。

二、109 年度營業計畫概要

瑞昱在 108 年創下優於市場表現的佳績後，109 年將推出更具競爭力的產品，強化各產品線布局，持續維持成長動能及技術領先。無線網路控制晶片部分，瑞昱第一代 Wi-Fi 6 (11ax)將於 109 年進入量產，在多類應用正面積極布局。既有的 11ac 及 11n 產品也將持續優化，提供更高性價比的解決方案，除鞏固現有客戶，也積極拓展新型應用及市場。物聯網控制晶片部分，瑞昱擁有最完整的產品組合，包含控制類、語音類、影音類等微型處理器單晶片，兼具多功能、高整合度、超低功耗、高安全性優勢，並加入人工智慧(AI)相關功能，以符合各類客戶需求變化。在深耕多年後，瑞昱物聯網產品市場能見度高，預期在 109 年隨著市場高速成長而有亮眼的表現。藍牙周邊產品部分，TWS (True Wireless Stereo，真無線對耳)單晶片在 108 年獲得消費者青睞，帶動市場高度成長。109 年新一代 TWS 產品搭配主動抗噪功能，目標持續擔任藍牙音訊解決方案領導者的角色，與供應鏈

及品牌業者攜手擴大市場影響力；除此之外，藍牙低功耗單晶片在語音遙控器及各類穿戴應用也受到各大知名品牌肯定，109 年可望持續穩健成長。乙太網路方面，瑞昱新一代 2.5Gbps 乙太網路控制單晶片產品除了在 PC 相關應用已開始量產出貨，隨著各國網路基礎建設的升級，也將刺激各類連網產品新規格的需求。交換器晶片方面，瑞昱近年積極開發布局智慧型交換器市場，除了研發第三層網管型及更高速交換器產品外，也同步開發 2.5G/5G/10G 實體層技術，加強產品的深度與廣度。109 年智慧型交換機產品將成為主要成長動能，超越非網管型交換機產品。車用乙太網路產品部分，瑞昱憑藉技術優勢再次領先全球推出第二代車用乙太網路產品，整合 100/1000BASE-T1 雙模的高埠數交換器晶片及支援 100/1000BASE-T1 雙模的實體層晶片(PHY)，陸續被歐美車廠及一級供應商採用，瞄準導入 2022/2023 年新一代車用骨幹網路的需求，是公司中長期重要的成長動能之一。

電視控制晶片方面，瑞昱憑藉對技術優勢及規格貼近終端市場需求，深受客戶肯定，108 年穩定成長。隨著 109 年 8K 訊號轉播的實際應用需求，瑞昱提供以不改變客戶原本架構為前提的 8K 電視解碼晶片解決方案，獲得客戶高度肯定並積極合作導入。除了 8K 新產品外，4K 電視滲透率將持續上升，預計 109 年營收有進一步成長的空間。PC 產品線部份，經歷 108 年商用機種換機潮所帶動的成長後，預期 109 年 PC 整體市場將趨於保守。瑞昱除了持續升級及優化音訊控制晶片、影像數位信號處理晶片、讀卡機控制晶片與 Type-C 控制晶片在 PC 相關應用產品外，也將以現有技術基礎，積極開發非 PC 的相關應用。舉例來說，在消費性電子裝置音訊市場，瑞昱獨特的低功耗晶片設計及軟硬體結合的省電方案、智能音頻功率放大器以及可編成語音/音訊數位訊號處理器單晶片，逐步導入一線智慧型手機及遊戲機品牌大廠。為因應安防監控產業需求，瑞昱近年來積極開發高整合度監控攝影單晶片，目標消費類及智能家居網路監控攝影機市場。109 年將推出新一代低功耗且具人工智慧的網路攝影機單晶片，具備高整合度邊緣計算及 H.264/H.265 編碼能力，提供客戶多元具競爭力的解決方案。

三、未來公司發展策略與受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

108 年全球半導體產業在中美貿易爭端、記憶體市場疲軟、高階手機以及車用、工業應用成長趨緩影響導致市場衰退。進入 109 年，儘管中美貿易爭端仍在，但在 5G 及 AI 等產業大趨勢帶動之下，原本預期可恢復成長軌道，然而突然爆發的 2019 新型冠狀病毒病(COVID-19)疫情，又為整體經濟環境增添了相當的不確定性。瑞昱一路以來持續深耕關鍵技術，致力於提供客戶各類應用最佳連結解決方案，未來我們仍將一本初衷，憑藉多年累積的技術實力，加上靈活彈性的經營策略，正向面對各方挑戰，以期能為各位股東創造更大價值，請繼續與我們一起前行！

感謝各位股東的愛護與支持！

並恭祝 身體健康
 萬事如意

董 事 長 葉南宏



總 經 理 邱順建



會 計 主 管 張智能



報告案二：審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告請參閱如下。

審計委員會查核報告

董事會造送本公司 108 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形，經本審計委員會查核認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之規定，報告如上。

此致

瑞昱半導體股份有限公司 109 年股東常會

瑞昱半導體股份有限公司

審計委員會召集人：歐陽文翰



中 華 民 國 109 年 3 月 20 日

報告案三：108 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、依本公司章程第十八條規定，本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞最高百分之三，員工酬勞不低於百分之一。
- 二、本公司董事會決議 108 年度員工酬勞及董事酬勞分派：

單位：新台幣元

項 目	金 額	佔獲利比例
員工酬勞	2,097,423,691	22.21 %
董事酬勞	119,828,246	1.27 %

註：員工酬勞及董事酬勞金額與 108 年度估列費用一致。

- 三、除董事酬勞發放現金外，本次員工酬勞發放現金新台幣 1,677,939,109 元及發行新股 419,484,582 元，以董事會決議發行新股日前一(即 3 月 19 日)收盤價每股 162 元計算，共發行新股 2,589,411 股，員工酬勞轉增資發行新股之權利義務與原有股份相同，分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，增資基準日及其他相關事宜依據董事會決議授權董事長訂定之。

報告案四：108 年度盈餘分派現金股利報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、本公司董事會決議 108 年度盈餘分配之股東紅利計新台幣 4,596,163,875 元，依除息基準日股東名簿記載股東持有股份之比例發給現金，每股配發現金股利新台幣 9 元。
- 二、嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、註銷等情形，造成流通在外股數發生變動，致每股配發金額亦隨之發生變動時，依據董事會決議授權董事長全權處理之。
- 三、每位股東現金配發至元為止(未滿 1 元捨去)，畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 四、依據董事會決議授權董事長訂定除息基準日及現金股利發放日。

報告案五：資本公積配發現金報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、本公司董事會決議依公司法第 241 條，將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 1,021,369,750 元，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載股東持有股份之比例發給現金，每股配發新台幣 2 元。
- 二、嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、註銷等情形，造成流通在外股數發生變動，致每股配發金額亦隨之發生變動時，依據董事會決議授權董事長全權處理之。
- 三、每位股東現金配發至元為止(未滿 1 元捨去)，畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 四、依據董事會決議授權董事長訂定資本公積發放現金之基準日及發放日。

承認事項

承認案一

董事會提

案由：108 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：108 年度財務報表業經會計師查核竣事，連同營業報告書經董事會決議通過在案。

營業報告書、會計師查核報告及財務報表請參閱本手冊第 3~5 頁、第 12~23 頁附件一及第 24~33 頁附件二。

決議：

承認案二

董事會提

案由：108 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：108 年度盈餘分配案，業經本公司董事會決議通過。

瑞昱半導體股份有限公司
盈餘分配表
中華民國 108 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
民國 108 年度稅後純益	6,790,282,678
減：處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資	(41,212,290)
減：提列法定盈餘公積	(674,907,039)
減：提列特別盈餘公積	(217,036,022)
民國 108 年度可分配盈餘	5,857,127,327
加：以前年度未分配盈餘	7,966,965,484
截至民國 108 年底累積可分配盈餘	13,824,092,811
分配項目	
股東紅利（以現金發放）	(4,596,163,875)
期末未分配盈餘	9,227,928,936

依財政部 87.4.30 台財稅第八七一九四一三四三號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式，本公司盈餘分配原則，係先分配 108 年度盈餘，若有不足部份，依盈餘產生之次序，採後進先出之順序分配以前所累積之可分配盈餘。

董事長：葉南宏



經理人：邱順建



會計主管：張智能



決議：

討論事項

討論案一

董事會提

案由：修訂本公司章程，提請 核議。

說明：

- 一、依據本公司營運需要，擬修訂本公司章程部份條文。
- 二、修訂條文對照表，請參閱本手冊第 34~36 頁附件三。

決議：

備註：上述承認事項及討論事項各議案之表決，除經主席徵詢無異議者視為通過之議案外，由主席裁示就個案交付表決，或就提案之全部或一部於臨時動議進行前，同一時間以投票方式逐案表決分別計票。

臨時動議

散會

附件

附件一：會計師查核報告暨民國 108 年度合併財務報表

會計師查核報告

(109)財審報字第 19003270 號

瑞昱半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞昱半導體股份有限公司及子公司（以下簡稱「瑞昱集團」）民國108年及107年12月31日之合併資產負債表，暨民國108年及107年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達瑞昱集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與瑞昱集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對瑞昱集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

瑞昱集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銀行存款之存在

事項說明

有關現金及約當現金暨不符合約當現金之定期存款之會計政策，請詳合併財務報告附註四、(六)及附註四、(九)。如合併財務報告附註六、(一)所示，瑞昱集團民國 108 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 5,727,911 仟元，占合併總資產之 8%。未符合短期並具高度流動性，可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款(表列「按攤銷後成本衡量之金融資產-流動」，請詳合併財務報告附註六、(四))餘額為新台幣 39,558,054 仟元，佔合併總資產之 54%。由於前述資產占總資產比重達 62%，對合併財務報表影響重大，且瑞昱集團帳戶性質及用途多元、與國內外多家金融機構往來，故本會計師將銀行存款之存在列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 針對往來金融機構執行發函詢證及檢視特殊約定，驗證銀行存款之存在及權利義務。
2. 瞭解管理階層編製銀行存款調節表流程，包括驗證不尋常之調節項目。
3. 瞭解銀行帳戶用途及抽查鉅額現金收支係為營運所需且未有重大或不尋常交易。

存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四、(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五、(二)；存貨會計項目說明，請詳合併財務報告附註六、(六)。

瑞昱集團主要係研究、開發、製造、銷售各種積體電路及相關應用軟體，對於存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量。由於存貨金額重大且該等存貨因產業市場變遷快速，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。因此本會計師對瑞昱集團之存貨評價列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及評估存貨備抵跌價損失提列政策合理性。
2. 測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量及金額與存貨明細一致、驗證存貨異動日期之相關佐證文件，確認庫齡分類之正確性。
3. 評估及確認淨變現價值決定之合理性，包含驗證淨變現價值之相關佐證文件。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

列入瑞昱集團合併財務報表之部分子公司及採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產(含採用權益法之投資餘額分別為新台幣 185,972 仟元及 261,628 仟元)總額分別為新台幣 5,971,097 仟元及新台幣 6,469,495 仟元，各占合併資產總額之 8.13%及 11.11%，民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入皆為新台幣 0 仟元，皆占合併營業收入淨額之 0%。另外，民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述採用權益法之被投資公司認列之綜合損益分別為新台幣(19,443)仟元及(41,330)仟元，各占合併綜合損益之(0.32%)及(0.82%)。

其他事項 – 個體財務報告

瑞昱半導體股份有限公司已編製民國 108 年度及 107 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估瑞昱集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算瑞昱集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

瑞昱集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對瑞昱集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使瑞昱集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致瑞昱集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於瑞昱集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對瑞昱集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林玉寬

林玉寬



會計師

曾國華

曾國華



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

(84)台財證(六)第 64706 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 0 日

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國108年及107年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 5,727,911	8	\$ 4,309,651	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		74,012	-	1,321,103	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(四)及八				
	動		39,558,054	54	31,286,209	54
1170	應收帳款淨額	六(五)	8,254,011	11	5,647,722	10
1180	應收帳款－關係人淨額	六(五)及七	2,196,717	3	1,772,071	3
1200	其他應收款		768,699	1	657,190	1
130X	存貨	六(六)	7,391,535	10	5,862,005	10
1410	預付款項		318,652	1	297,327	1
11XX	流動資產合計		<u>64,289,591</u>	<u>88</u>	<u>51,153,278</u>	<u>88</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產－非流動		1,859,478	2	1,651,072	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(四)及八				
	流動		69,477	-	-	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	185,972	-	261,628	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	3,446,162	5	3,316,578	6
1755	使用權資產	六(九)	1,403,245	2	-	-
1760	投資性不動產淨額	六(十)	49,136	-	54,868	-
1780	無形資產	六(十一)	1,952,960	3	1,686,249	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	114,163	-	78,472	-
1900	其他非流動資產		61,646	-	50,169	-
15XX	非流動資產合計		<u>9,142,239</u>	<u>12</u>	<u>7,099,036</u>	<u>12</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 73,431,830</u>	<u>100</u>	<u>\$ 58,252,314</u>	<u>100</u>

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十三)	\$	18,966,042 26	\$	14,526,311 25
2130	合約負債—流動	六(二十一)		104,974 -		148,696 -
2150	應付票據			3,276 -		8,657 -
2170	應付帳款			7,441,724 10		5,635,986 10
2180	應付帳款—關係人	七		329,514 1		249,869 1
2200	其他應付款	六(十四)		10,746,168 15		7,542,208 13
2220	其他應付款項—關係人	七		87,293 -		69,047 -
2230	本期所得稅負債			828,790 1		601,614 1
2280	租賃負債—流動			84,328 -		- -
2300	其他流動負債	六(二十一)		5,378,078 7		3,719,866 6
21XX	流動負債合計			43,970,187 60		32,502,254 56
非流動負債						
2550	負債準備—非流動	六(十六)		1,075,809 2		999,868 2
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)		51,723 -		22,310 -
2580	租賃負債—非流動			1,028,347 1		- -
2600	其他非流動負債			77,080 -		80,983 -
25XX	非流動負債合計			2,232,959 3		1,103,161 2
2XXX	負債總計			46,203,146 63		33,605,415 58
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十七)		5,080,955 7		5,080,955 9
資本公積						
3200	資本公積	六(十八)		2,736,854 3		3,236,659 5
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十九)		4,902,176 7		4,467,099 8
3320	特別盈餘公積			- -		600,443 1
3350	未分配盈餘			14,716,036 20		10,850,172 19
其他權益						
3400	其他權益	六(二十)	(	217,036 -		401,964 -
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			27,218,985 37		24,637,292 42
36XX	非控制權益			9,699 -		9,607 -
3XXX	權益總計			27,228,684 37		24,646,899 42
3X2X	負債及權益總計		\$	73,431,830 100	\$	58,252,314 100

董事長：葉南宏



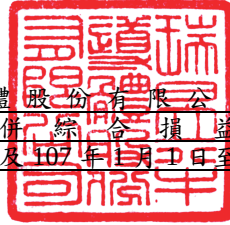
經理人：邱順建



會計主管：張智能



瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

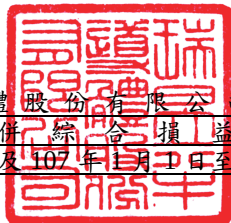


單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 金 額	%	107 年 金 額	%
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$ 60,744,006	100	\$ 45,805,746	100
5000 營業成本	六(六)及七	(34,160,690)	(56)	(25,344,876)	(55)
5950 營業毛利淨額		26,583,316	44	20,460,870	45
營業費用	六(二十五) (二十六)及七				
6100 推銷費用		(2,996,402)	(5)	(2,464,470)	(6)
6200 管理費用		(1,699,212)	(3)	(1,263,689)	(3)
6300 研究發展費用		(15,535,505)	(26)	(12,969,972)	(28)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(21,332)	-	1,721	-
6000 營業費用合計		(20,252,451)	(34)	(16,696,410)	(37)
6900 營業利益		6,330,865	10	3,764,460	8
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十二)	1,412,779	2	1,134,971	2
7020 其他利益及損失	六(二十三)	(323,685)	-	(58,536)	-
7050 財務成本	六(二十四)	(160,254)	-	(140,387)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	(23,833)	-	(43,307)	-
7000 營業外收入及支出合計		905,007	2	892,741	2
7900 稅前淨利		7,235,872	12	4,657,201	10
7950 所得稅費用	六(二十七)	(445,497)	(1)	(306,420)	(1)
8200 本期淨利		\$ 6,790,375	11	\$ 4,350,781	9

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度 金 額 %	107 年 度 金 額 %
其他綜合損益	六(二十)		
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數		\$ -	(\$ 75,809) -
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益		227,352 -	(165,659) -
8320 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額- 不重分類至損益之項目		4,390 -	1,977 -
8310 不重分類至損益之項目總額		231,742 -	(239,491) -
後續可能重分類至損益之項目			
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		(891,954) (1)	942,974 2
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(891,954) (1)	942,974 2
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 660,212) (1)	\$ 703,483 2
8500 本期綜合損益總額		\$ 6,130,163 10	\$ 5,054,264 11
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 6,790,283 11	\$ 4,350,768 9
8620 非控制權益		92 -	13 -
		\$ 6,790,375 11	\$ 4,350,781 9
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 6,130,071 10	\$ 5,054,251 11
8720 非控制權益		92 -	13 -
		\$ 6,130,163 10	\$ 5,054,264 11
基本每股盈餘	六(二十八)		
9750 本期淨利		\$ 13.36	\$ 8.57
稀釋每股盈餘	六(二十八)		
9850 本期淨利		\$ 13.13	\$ 8.40

董事長：葉南宏



經理人：邱順建



會計主管：張智能



瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公					業主之權					非控制權益	權益總額
		普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益之兌換差額	其他權益			總計		
								透過損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	備供出售金融資產未實現損益			
107 年 度													
107 年 1 月 1 日餘額		\$ 5,065,062	\$ 3,558,856	\$ 4,127,884	\$ -	\$ 9,698,159	(\$ 813,163)	\$ -	\$ 212,720	\$ 21,849,518	\$ 9,594	\$ 21,859,112	
修正式追溯調整之影響數	六(二十)	-	-	-	-	103,142	-	435,835	(212,720)	326,257	-	326,257	
107 年 1 月 1 日重編後餘額		5,065,062	3,558,856	4,127,884	-	9,801,301	(813,163)	435,835	-	22,175,775	9,594	22,185,369	
本期淨利		-	-	-	-	4,350,768	-	-	-	4,350,768	13	4,350,781	
本期其他綜合損益	六(二十)	-	-	-	-	(75,809)	942,974	(163,682)	-	703,483	-	703,483	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	4,274,959	942,974	(163,682)	-	5,054,251	13	5,054,264	
106 年度盈餘指撥及分派	六(十九)												
法定盈餘公積		-	-	339,215	-	(339,215)	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積		-	-	-	600,443	(600,443)	-	-	-	-	-	-	
股東現金股利		-	-	-	-	(2,286,430)	-	-	-	(2,286,430)	-	(2,286,430)	
員工酬勞轉增資	六(十八)	15,893	163,692	-	-	-	-	-	-	179,585	-	179,585	
資本公積配發現金	六(十八)	-	(508,095)	-	-	-	-	-	-	(508,095)	-	(508,095)	
採用權益法認列之關聯企業之變動數	六(十八)	-	22,005	-	-	-	-	-	-	22,005	-	22,005	
現金股利返還	六(十八)	-	201	-	-	-	-	-	-	201	-	201	
107 年 12 月 31 日餘額		\$ 5,080,955	\$ 3,236,659	\$ 4,467,099	\$ 600,443	\$ 10,850,172	\$ 129,811	\$ 272,153	\$ -	\$ 24,637,292	\$ 9,607	\$ 24,646,899	
108 年 度													
108 年 1 月 1 日餘額		\$ 5,080,955	\$ 3,236,659	\$ 4,467,099	\$ 600,443	\$ 10,850,172	\$ 129,811	\$ 272,153	\$ -	\$ 24,637,292	\$ 9,607	\$ 24,646,899	
本期淨利		-	-	-	-	6,790,283	-	-	-	6,790,283	92	6,790,375	
本期其他綜合損益	六(二十)	-	-	-	-	-	(891,954)	231,742	-	(660,212)	-	(660,212)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	6,790,283	(891,954)	231,742	-	6,130,071	92	6,130,163	
107 年度盈餘指撥及分派	六(十九)												
法定盈餘公積		-	-	435,077	-	(435,077)	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積迴轉		-	-	-	(600,443)	600,443	-	-	-	-	-	-	
股東現金股利		-	-	-	-	(3,048,573)	-	-	-	(3,048,573)	-	(3,048,573)	
資本公積配發現金	六(十八)	-	(508,095)	-	-	-	-	-	-	(508,095)	-	(508,095)	
採用權益法認列之關聯企業之變動數	六(十八)	-	8,064	-	-	-	-	-	-	8,064	-	8,064	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(二十)	-	-	-	-	(41,212)	-	41,212	-	-	-	-	
現金股利返還	六(十八)	-	226	-	-	-	-	-	-	226	-	226	
108 年 12 月 31 日餘額		\$ 5,080,955	\$ 2,736,854	\$ 4,902,176	\$ -	\$ 14,716,036	(\$ 762,143)	\$ 545,107	\$ -	\$ 27,218,985	\$ 9,699	\$ 27,228,684	

董事長：葉南宏

經理人：邱順建

會計主管：張智能

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



附註

108 年 度

單位：新台幣仟元
107 年 度

營業活動之現金流量

本期稅前淨利		\$	7,235,872	\$	4,657,201
調整項目					
收益費損項目					
折舊費用	六(二十五)		700,806		544,084
攤提費用	六(十一)(二十五)		1,019,785		994,852
預期信用減損損失(迴轉利益)	十二(二)		21,332	(	1,721)
利息費用	六(二十四)		160,254		140,387
利息收入	六(二十二)	(	1,277,211)	(	989,290)
股利收入	六(二十二)	(	30,150)	(	32,942)
透過損益按公允價值金融資產之淨(利益)	六(二十三)				
損失		(	5,764)		19,240
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之	六(七)				
份額			23,833		43,307
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十三)		157	(	133)
減損損失	六(二十三)		189,483		-
其他無形資產轉列費用數			526		7,698
與營業活動相關之資產/負債變動數					
與營業活動相關之資產之淨變動					
透過損益按公允價值金融資產-流動			1,241,327	(	583,466)
應收帳款		(	2,627,248)		23,602
應收帳款-關係人		(	425,122)	(	495,111)
其他應收款			24,884	(	25,846)
存貨		(	1,529,530)	(	349,516)
預付款項		(	21,325)	(	27,418)
與營業活動相關之負債之淨變動					
合約負債-流動		(	43,722)		45,527
應付票據		(	5,381)		26
應付帳款			1,805,738		1,058,645
應付帳款-關係人			79,645	(	41,886)
其他應付款			3,149,058		1,514,253
其他應付款-關係人			18,246		29,123
預收款項			-		6,203
其他流動負債			1,671,139		939,774
負債準備-非流動			102,181		98,438
應計退休金負債		(	2,466)	(	2,507)

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
107 年 度

	附註	108 年 度	107 年 度
營運產生之現金流入		\$ 11,476,347	\$ 7,572,524
收取之利息		1,140,818	793,055
收取之股利		30,150	32,942
支付之利息		(162,681)	(138,521)
支付所得稅		(233,349)	(66,250)
營業活動之淨現金流入		12,251,285	8,193,750
投資活動之現金流量			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(44,715,715)	(6,946,509)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		35,512,063	30,254
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		-	(28,000)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		939	-
採權益法之被投資公司減資退回股款	六(七)	17,908	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十九)	(747,026)	(629,854)
處分不動產、廠房及設備價款		92	276
取得無形資產	六(二十九)	(1,403,279)	(592,220)
取得使用權資產		(286,276)	-
存出保證金增加		(3,811)	(11,072)
其他非流動資產(增加)減少		(7,666)	1,924
投資活動之淨現金流出		(11,632,771)	(8,175,201)
籌資活動之現金流量			
短期借款舉借		148,524,088	146,563,258
短期借款償還		(144,084,357)	(150,089,571)
租賃負債本金償還	六(三十)	(76,732)	-
存入保證金減少	六(三十)	(1,437)	(278)
現金股利及資本公積配發現金數	六(十九)	(3,556,668)	(2,794,525)
現金股利返還		226	201
籌資活動之淨現金流入(流出)		805,120	(6,320,915)
匯率影響數		(5,374)	1,017,661
本期現金及約當現金增加(減少)數		1,418,260	(5,284,705)
期初現金及約當現金餘額		4,309,651	9,594,356
期末現金及約當現金餘額		\$ 5,727,911	\$ 4,309,651

董事長：葉南宏



經理人：邱順建



會計主管：張智能



附件二：會計師查核報告暨民國 108 年度個體財務報表

會計師查核報告

(109)財審報字第 19003268 號

瑞昱半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞昱半導體股份有限公司（以下簡稱「瑞昱公司」）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達瑞昱公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與瑞昱公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對瑞昱公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

瑞昱公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四、(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五、(二)；存貨會計項目說明，請詳個體財務報告附註六、(三)。

瑞昱公司主要係研究、開發、製造、銷售各種積體電路及相關應用軟體，對於存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量。由於存貨金額重大且該等存貨因產業市場變遷快速，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。因此本會計師對瑞昱公司之存貨評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

1. 瞭解及評估存貨備抵跌價損失提列政策合理性。
2. 測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量及金額與存貨明細一致、驗證存貨異動日期之相關佐證文件，確認庫齡分類之正確性。
3. 評估及確認淨變現價值決定之合理性，包含驗證淨變現價值之相關佐證文件。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

列入瑞昱公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 6,938,839 仟元及 6,900,458 仟元，各占個體資產總額之 10.29%及 12.78%，民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 151,087 仟元及 108,408 仟元，各占個體綜合損益之 2.46%及 2.14%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估瑞昱公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算瑞昱公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

瑞昱公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對瑞昱公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使瑞昱公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致瑞昱公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於瑞昱公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表

示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對瑞昱公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林玉寬

林玉寬

會計師

曾國華

曾國華



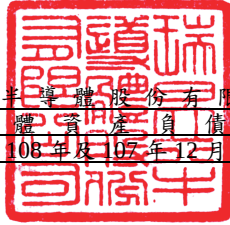
前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

(84)台財證(六)第 64706 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 0 日

瑞昱半導體股份有限公司
個體資產負債表
民國108年及107年12月31日

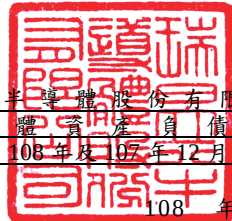


單位：新台幣仟元

資 產		附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 3,333,828	5	\$ 1,553,365	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資					
	產－流動		28,736	-	29,061	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	八				
	動		-	-	61,401	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	6,588,225	10	4,307,547	8
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)及七	1,227,255	2	1,033,782	2
1200	其他應收款		20,417	-	42,641	-
1210	其他應收款－關係人	七	5,729,653	8	2,688,329	5
130X	存貨	六(三)	5,820,326	9	4,096,647	8
1410	預付款項		205,329	-	149,935	-
11XX	流動資產合計		22,953,769	34	13,962,708	26
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量					
	之金融資產－非流動		-	-	936	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	八				
	流動		64,885	-	-	-
1550	採用權益法之投資	六(四)	38,503,441	57	35,911,991	67
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	3,019,258	5	2,863,756	5
1755	使用權資產	六(六)	1,091,607	2	-	-
1780	無形資產	六(七)	1,652,722	2	1,160,549	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	114,163	-	78,472	-
1900	其他非流動資產		46,151	-	14,444	-
15XX	非流動資產合計		44,492,227	66	40,030,148	74
1XXX	資產總計		\$ 67,445,996	100	\$ 53,992,856	100

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司
個體資產負債表
民國108年及107年12月31日



		108 年 12 月 31 日			107 年 12 月 31 日			
負債及權益		附註	金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(八)	\$	18,604,770	28	\$	14,526,311	27
2130	合約負債－流動	六(十五)		67,853	-		110,764	-
2150	應付票據			3,276	-		8,657	-
2170	應付帳款			5,659,518	8		3,793,276	7
2180	應付帳款－關係人	七		313,185	-		228,279	-
2200	其他應付款	六(九)		9,929,669	15		6,867,842	13
2220	其他應付款項－關係人	七		55,690	-		38,283	-
2230	本期所得稅負債			820,495	1		578,088	1
2280	租賃負債－流動			30,417	-		-	-
2300	其他流動負債	六(十五)		3,831,860	6		2,581,910	5
21XX	流動負債合計			39,316,733	58		28,733,410	53
非流動負債								
2550	負債準備－非流動			-	-		519,016	1
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		51,723	-		22,310	-
2580	租賃負債－非流動			781,678	2		-	-
2600	其他非流動負債	六(十)		76,877	-		80,828	-
25XX	非流動負債合計			910,278	2		622,154	1
2XXX	負債總計			40,227,011	60		29,355,564	54
權益								
股本		六(十一)						
3110	普通股股本			5,080,955	7		5,080,955	10
資本公積		六(十二)						
3200	資本公積			2,736,854	4		3,236,659	6
保留盈餘		六(十三)						
3310	法定盈餘公積			4,902,176	7		4,467,099	8
3320	特別盈餘公積			-	-		600,443	1
3350	未分配盈餘			14,716,036	22		10,850,172	20
其他權益		六(十四)						
3400	其他權益		(	217,036)	-		401,964	1
3XXX	權益總計			27,218,985	40		24,637,292	46
重大承諾事項及或有事項		九						
3X2X	負債及權益總計		\$	67,445,996	100	\$	53,992,856	100

董事長：葉南宏



經理人：邱順建



會計主管：張智能



瑞昱半導體股份有限公司
個體綜合損益表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度	107 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十五)及七	\$ 40,845,708 100	\$ 32,194,291 100
5000 營業成本	六(三)及七	(24,643,053) (60)	(18,906,196) (59)
5900 營業毛利		16,202,655 40	13,288,095 41
營業費用	六(二十)(二十一)及七		
6100 推銷費用		(1,887,715) (5)	(1,646,985) (5)
6200 管理費用		(760,391) (2)	(991,577) (3)
6300 研究發展費用		(12,212,926) (30)	(9,955,350) (31)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(25,618) -	5,803 -
6000 營業費用合計		(14,886,650) (37)	(12,588,109) (39)
6900 營業利益		1,316,005 3	699,986 2
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十六)及七	194,391 -	112,353 1
7020 其他利益及損失	六(十七)	(191,745) -	(1,992) -
7050 財務成本	六(十八)	(144,100) -	(140,170) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(四)	6,053,732 15	3,968,591 12
7000 營業外收入及支出合計		5,912,278 15	3,938,782 13
7900 稅前淨利		7,228,283 18	4,638,768 15
7950 所得稅費用	六(二十一)	(438,000) (1)	(288,000) (1)
8200 本期淨利		\$ 6,790,283 17	\$ 4,350,768 14
其他綜合損益	六(十四)		
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數		\$ - -	(\$ 75,809) -
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		- -	(138) -
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		231,742 -	(163,544) (1)
		231,742 -	(239,491) (1)
後續可能重分類至損益之項目			
8380 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		(891,954) (2)	942,974 3
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(891,954) (2)	942,974 3
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 660,212) (2)	\$ 703,483 2
8500 本期綜合損益總額		\$ 6,130,071 15	\$ 5,054,251 16
基本每股盈餘	六(二十二)		
9750 本期淨利		\$ 13.36	\$ 8.57
稀釋每股盈餘	六(二十二)		
9850 本期淨利		\$ 13.13	\$ 8.40

董事長：葉南宏

經理人：邱順建

會計主管：張智能

瑞昱半導體股份有限公司
個體權益變動表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

保 留 盈 餘 其 他 權 益

附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	備供出售金融資產未實現損益	權益總額
107 年 度									
107 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,065,062	\$ 3,558,856	\$ 4,127,884	\$ -	\$ 9,698,159	(\$ 813,163)	\$ -	\$ 212,720	\$ 21,849,518
修正式追溯調整之影響數	-	-	-	-	103,142	-	435,835	(212,720)	326,257
107 年 1 月 1 日重編後餘額	5,065,062	3,558,856	4,127,884	-	9,801,301	(813,163)	435,835	-	22,175,775
本期淨利	-	-	-	-	4,350,768	-	-	-	4,350,768
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(75,809)	942,974	(163,682)	-	703,483
本期綜合損益總額	-	-	-	-	4,274,959	942,974	(163,682)	-	5,054,251
106 年度盈餘指撥及分派	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	339,215	-	(339,215)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	600,443	(600,443)	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	(2,286,430)	-	-	-	(2,286,430)
員工酬勞轉增資	六(十二) 15,893	163,692	-	-	-	-	-	-	179,585
資本公積配發現金	六(十二) -	(508,095)	-	-	-	-	-	-	(508,095)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	六(十二) -	22,005	-	-	-	-	-	-	22,005
現金股利返還	六(十二) -	201	-	-	-	-	-	-	201
107 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,080,955	\$ 3,236,659	\$ 4,467,099	\$ 600,443	\$ 10,850,172	\$ 129,811	\$ 272,153	\$ -	\$ 24,637,292
108 年 度									
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,080,955	\$ 3,236,659	\$ 4,467,099	\$ 600,443	\$ 10,850,172	\$ 129,811	\$ 272,153	\$ -	\$ 24,637,292
本期淨利	-	-	-	-	6,790,283	-	-	-	6,790,283
本期其他綜合損益	六(十四) -	-	-	-	-	(891,954)	231,742	-	(660,212)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	6,790,283	(891,954)	231,742	-	6,130,071
107 年度盈餘指撥及分派	六(十三) -	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	435,077	-	(435,077)	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(600,443)	600,443	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	(3,048,573)	-	-	-	(3,048,573)
資本公積配發現金	六(十二) -	(508,095)	-	-	-	-	-	-	(508,095)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	六(十二) -	8,064	-	-	-	-	-	-	8,064
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(十四) -	-	-	-	(41,212)	-	41,212	-	-
現金股利返還	六(十二) -	226	-	-	-	-	-	-	226
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,080,955	\$ 2,736,854	\$ 4,902,176	\$ -	\$ 14,716,036	(\$ 762,143)	\$ 545,107	\$ -	\$ 27,218,985

董事長：葉南宏



經理人：邱順建



會計主管：張智能



瑞昱半導體股份有限公司
個體現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	108 年 度	107 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 7,228,283	\$ 4,638,768
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十九)	562,805	470,049
攤提費用	六(十九)	948,008	943,734
預期信用減損損失(迴轉利益)	十二(二)	25,618 (	5,803)
減損損失	六(十七)	41,397	-
利息費用	六(十八)	144,100	140,170
利息收入	六(十六)	(118,442) (	66,668)
股利收入	六(十六)	(406) (	812)
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	六(十七)	325	11,283
採權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(四)	(6,053,732) (	3,968,591)
處分不動產、廠房及設備利益	六(十七)	(92)	-
其他無形資產轉列費用數		526	7,698
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收帳款		(2,304,342)	527,028
應收帳款-關係人		(195,427)	53,312
其他應收款		27,106 (	23,639)
其他應收款-關係人		(2,420) (	67,713)
存貨		(1,723,679)	227,773
預付款項		(55,394)	97,207
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		(42,911)	21,541
應付票據		(5,381)	26
應付帳款		1,866,242	10,137
應付帳款-關係人		84,906 (	54,388)
其他應付款項		3,019,851	1,310,009
其他應付款項-關係人		17,407	6,126
負債準備-非流動		(519,016)	84,591
其他流動負債		1,249,950	397,579
應計退休金負債		(2,470) (	2,507)

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司
個體現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	108 年 度	107 年 度
營運產生之現金流入		\$ 4,192,812	\$ 4,756,910
收取利息收入		113,560	66,401
收取之股利		406	812
支付之利息		(146,526)	(138,304)
支付所得稅		(201,871)	(48,920)
營業活動之淨現金流入		3,958,381	4,636,899
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(64,885)	-
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		61,401	30,254
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		939	-
採權益法之被投資公司減資退回股款	六(四)	17,908	-
取得依權益法評價之被投資公司現金股利		2,750,826	5,436,741
取得不動產、廠房及設備	六(二十三)	(682,325)	(578,076)
處分不動產、廠房及設備價款		92	-
取得無形資產	六(二十三)	(1,399,800)	(581,659)
取得使用權資產		(286,276)	-
其他應收款-關係人增加		(3,038,904)	(1,797,119)
存出保證金增加		(1,722)	(7,988)
其他非流動資產增加		(29,985)	-
投資活動之淨現金(流出)流入		(2,672,731)	2,502,153
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款舉借		147,831,650	146,563,258
短期借款償還		(143,753,191)	(150,089,571)
租賃負債本金償還	六(二十四)	(25,723)	-
存入保證金減少	六(二十四)	(1,481)	(304)
現金股利及資本公積配發現金數	六(十三)	(3,556,668)	(2,794,525)
現金股利返還		226	201
籌資活動之淨現金流入(流出)		494,813	(6,320,941)
本期現金及約當現金增加數		1,780,463	818,111
期初現金及約當現金餘額		1,553,365	735,254
期末現金及約當現金餘額		\$ 3,333,828	\$ 1,553,365

董事長：葉南宏



經理人：邱順建



會計主管：張智能



附件三：修訂本公司章程條文對照表

修訂條文	現行條文	修訂原因
第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為瑞昱半導體股份有限公司， <u>英文名稱定為 Realtek Semiconductor Corporation</u> 。	第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為瑞昱半導體股份有限公司。	增訂公司英文名稱。
第二條：本公司所營事業如下： 1.CC01080 電子零組件製造業 2.I501010 產品設計業 3.F401010 國際貿易業 4.I301010 資訊軟體服務業 5.I301020 資料處理服務業 6.CC01101 電信管制射頻器材製造業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機） 7.F401021 電信管制射頻器材輸入業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機） <u>8.CF01011 醫療器材製造業</u> <u>9.F108031 醫療器材批發業</u> <u>10.F208031 醫療器材零售業</u> <u>(一)研究、設計、開發、製造及銷售下列產品：</u> <u>1.各種積體電路</u> <u>2.具備耳鳴遮蔽器功能之助聽器</u> <u>3.骨傳導性助聽器</u> <u>4.醫學圖像紀錄傳輸系統</u> <u>(二)提供上述產品之軟硬體應用設計、測試、維修及技術諮詢服務。</u> <u>(三)各種矽智財之研究開發及銷售。</u> <u>(四)兼營與本公司業務有關之貿易業務。</u>	第二條：本公司所營事業如下： 1.CC01080 電子零組件製造業 2.I501010 產品設計業 3.F401010 國際貿易業 4.I301010 資訊軟體服務業 5.I301020 資料處理服務業 6.CC01101 電信管制射頻器材製造業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機） 7.F401021 電信管制射頻器材輸入業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機） (一)研究開發生產、製造、銷售各種積體電路。 (二)提供各種積體電路產品之軟硬體應用設計、測試、維修及技術諮詢服務。 (三)各種矽智財之研究開發及銷售。 (四)兼營與本公司業務有關之貿易業務。	營運需要
第十八條： 本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞最高百分之三，員工酬勞不低於百	第十八條： 本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞最高百分之三，員工酬勞不低於百	修訂盈餘分配之股利政策。

修訂條文	現行條文	修訂原因
分之一。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補累積虧損數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 前項員工酬勞之分派以現金或股票方式發放，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。董事酬勞及員工酬勞分派案應提股東會報告。 員工酬勞分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會或其授權之人訂定之。 本公司屬積體電路設計產業，處於企業生命週期之成長期。經考量本公司長期之業務發展，配合未來之投資資金需求，以及本公司長期之財務規劃，本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。後依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分派案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派，以現金方式為之時，應經董事會決議。本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量將當年度可分配盈餘全數分派，亦得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派。<u>分派股利以不低於當年度新增可分配盈餘之百分之五十為原則。</u> 分派股利時，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需求，其中現金股利不得低於以當年度分配股東紅利總額之百分之十。 本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股利、法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。	分之一。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補累積虧損數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 前項員工酬勞之分派以現金或股票方式發放，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。董事酬勞及員工酬勞分派案應提股東會報告。 員工酬勞分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會或其授權之人訂定之。 本公司屬積體電路設計產業，處於企業生命週期之成長期。經考量本公司長期之業務發展，配合未來之投資資金需求，以及本公司長期之財務規劃，本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。後依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分派案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派，以現金方式為之時，應經董事會決議。本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量將當年度可分配盈餘全數分派，亦得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派。 分派股利時，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需求，其中現金股利不得低於以當年度分配股東紅利總額之百分之十。 本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股利、法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。	

修 訂 條 文	現 行 條 文	修 訂 原 因
第二十條： 本章程訂立於民國七十六年十月十六日，第一次修訂於民國七十八年九月二十五日，(略) 第三十二次修訂於民國一百零八年六月十二日，<u>第三十三次修訂於民國一百零九年六月十日。</u>	第二十條： 本章程訂立於民國七十六年十月十六日，第一次修訂於民國七十八年九月二十五日，(略) 第三十二次修訂於民國一百零八年六月十二日。	增訂修訂日期。

附錄

附錄一

瑞昱半導體股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為瑞昱半導體股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

1.CC01080 電子零組件製造業

2.IS01010 產品設計業

3.F401010 國際貿易業

4.IS01010 資訊軟體服務業

5.IS01020 資料處理服務業

6.CC01101 電信管制射頻器材製造業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收信機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機）

7.F401021 電信管制射頻器材輸入業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收信機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機）

（一）研究開發生產、製造、銷售各種積體電路。

（二）提供各種積體電路產品之軟硬體應用設計、測試、維修及技術諮詢服務。

（三）各種矽智財之研究開發及銷售。

（四）兼營與本公司業務有關之貿易業務。

第三條：本公司設總公司於新竹科學工業園區，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

（一）本公司國內外轉投資事項均由董事會決議之，且不受公司法第十三條之限制。

（二）本公司經由董事會決議得為對外保證。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣捌拾玖億元，分為捌億玖仟萬股，得分次發行，其中保留新台幣捌億元供發行員工認股權憑證，共計捌仟萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第五條之一：本公司欲發行認股價格低於發行日收盤價之員工認股權憑證時，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意，始得發行。並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。

第五條之二：本公司以低於實際買回股份平均價格之庫藏股轉讓予員工，應於轉讓前，提經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意，始得轉讓。

第六條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行；本公司股務之處理依主管機關頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」辦理之。本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第三章 股東會

第七條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息、紅利及其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。

第八條：本公司股東會分常會及臨時會兩種，常會每年開會一次，於每會計年度終了後六個月內召開之，並於三十日前通知各股東；臨時會於必要時召集之，並於十五日前通知各股東。

第九條：股東因故不能出席股東會時，得出具委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。

股東委託出席之辦法除相關法令另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。

本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十條：本公司股東每股有一表決權，但有公司法規定其股份無表決權者除外。

第十一條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

股東會議案之決議得由主席裁示以投票表決或徵詢方式為之。除經主席徵詢無異議者視為通過之議案外，主席得裁示就全部或一部之議案於臨時動議進行前，同一時間以投票方式逐案表決分別計票。

第四章 董事

第十二條：本公司設董事七人至十三人，董事人數授權由董事會議定之。

前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人。本公司董事選舉採候選人提名制度，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。董事由股東會就候選人名單選任之，任期為三年，連選得連任。

第十二條之一：本公司得為董事及經理人購買責任保險，投保範圍授權董事會決議。

第十三條：董事會由董事組織，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，並得視業務需要推選副董事長。董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表本公司。

董事會由董事長召集之，惟每屆第一次董事會，應依公司法第二百零三條召集之。召集通知應載明事由以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。開會時以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事會如以視訊會議開會時，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十三條之一：本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成，有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則及行使職權時本公司應提供資源等事項，依本公司審計委員會組織規程之規定。

第十四條：董事會之權責如下：

- 1、審議總經理所提下列事項：
 - 1-1．公司經營方針及中、長程發展計劃。
 - 1-2．年度預算及監督執行。
 - 1-3．年度報告及決算。
 - 1-4．資本增減計劃。
 - 1-5．對外重要合約。
 - 1-6．公司組織章程及重要業務規則。
 - 1-7．分支機構設立、改組或撤銷。
 - 1-8．重大資本支出計劃。
 - 1-9．一級組織之調整及主管之任免。
 - 1-10．對外投資或新產品線之設立或裁撤。
 - 1-11．其他提請核議事項。
- 2、盈餘分配案或彌補虧損之審議。
- 3、公司章程或修訂之審議。
- 4、總經理、財務主管及稽核主管之聘免。
- 5、股東會決議之執行。
- 6、股東會之召開及業務報告。
- 7、其他依法應行處理之業務。

第十五條：董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。

第十五條之一：本公司董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業通常水準議定之。

第五章 經 理 人

第十六條：本公司得設總經理，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會 計

第十七條：本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為會計年度，每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，送請股東常會承認。一、營業報告書；二、財務報表；三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第十八條：本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞最高百分之三，員工酬勞不低於百分之一。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補累積虧損數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

前項員工酬勞之分派以現金或股票方式發放，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。董事酬勞及員工酬勞分派案應提股東會報告。

員工酬勞分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會或其授權之人訂定之。

本公司屬積體電路設計產業，處於企業生命週期之成長期。經考量本公司長期之業務發展，配合未來之投資資金需求，以及本公司長期之財務規劃，本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。後依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分派案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派，以現金方式為之時，授權董事會決議後分派。本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量將當年度可分配盈餘全數分派，亦得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派。

分派股利時，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需求，其中現金股利不得低於以當年度分配股東紅利總額之百分之十。

本公司依公司法第二百四十條第五項及第二百四十一條第二項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股利、法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

第七章 附 則

第十九條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第二十條：本章程訂立於民國七十六年十月十六日，第一次修訂於民國七十八年九月二十五日，第二次修訂於民國七十八年十月七日，第三次修訂於民國七十九年十二月五日，第四次修訂於民國八十年六月二十六日，第五次修訂於民國八十一年六月二十七日，第六次修訂於民國八十二年六月二十六日，第七次修訂於民國八十三年四月二日，第八次修訂於民國八十四年五月二十日，第九次修訂於民國八十五年五月四日，第十次修訂於民國八十六年一月二十一日，第十一次修訂於民國八十六年五月五日，第十二次修訂於民國八十七年五月十九日，第十三次修訂於民國八十八年四月三十日，第

十四次修訂於民國八十九年六月九日，第十五次修訂於民國九十年五月三十日，第十六次修訂於民國九十一年六月三日。第十七次修訂於民國九十二年六月九日，第十八次修訂於民國九十三年六月一日，第十九次修訂於民國九十四年六月十三日，第二十次修訂於民國九十五年六月十二日，第二十一次修訂於民國九十六年六月十一日，第二十二次修訂於民國九十七年六月十三日，第二十三次修訂於民國九十八年六月十日，第二十四次修訂於民國九十九年六月十五日，第二十五次修訂於民國一百年六月十五日，第二十六次修訂於民國一百零一年六月十二日，第二十七次修訂於民國一百零二年六月二十一日，第二十八次修訂於民國一百零三年六月二十四日，第二十九次修訂於民國一百零五年六月七日，第三十次修訂於民國一百零六年六月八日，第三十一次修訂於民國一百零七年六月五日，第三十二次修訂於民國一百零八年六月十二日。

附錄二

瑞昱半導體股份有限公司股東會議事規則

第一條 瑞昱半導體股份有限公司(以下簡稱本公司)股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第二條 股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身份證明文件，以備核對。出席股東繳交簽到卡以代替簽到，出席股數依繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

本公司召開股東會，股東得以電子方式或現場投票方式行使其表決權。股東以電子方式行使表決權者，應依公司法、證券交易法及公開發行股票公司股務處理準則規定辦理，於本公司指定之電子投票平台行使表決權。以電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。

本公司股東不能親自出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準，但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知，逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

股東以電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會行使表決權者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示。逾期撤銷者，以電子方式行使之表決權為準。如以電子方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第四條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第五條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，如設副董事長，由副董事長代理之，未設副董事長或副董事長請假或因故不能行使職權時，由董事互推一人代理之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第六條 公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

第七條 公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第八條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。

延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。主席違反議事規則宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第十條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十一條 出席股東對於議程所訂報告事項之詢問，應於全部報告事項均經主席或其指定之人宣讀或報告完畢後，始得發言。同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十二條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十四條 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可提付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十五條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。表決之結果應當場報告，並做成記錄。

股東會現場投票，表決票經全體監票員均認有下列情形之一者無效：

- (1)非本公司製發者。
- (2)以無表決權意思表示或非該議案指定之表決票投入投票箱者。
- (3)未投入投票箱者。
- (4)表決票破損、字跡模糊，致無法辨識者。

(5)經塗改或夾寫其他文字或符號者。

(6)同時表示贊成與反對意思者。

股東對於表決過程、計票方式、表決票效力等事項如有爭議時，由主席裁示之。

第十六條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

第十七條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

議案之決議，得由主席裁示以投票表決或徵詢方式為之。除經主席徵詢無異議者視為通過之議案外，主席得裁示就全部或一部之議案於臨時動議進行前，同一時間以投票方式逐案表決分別計票。

表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。

第十八條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲得通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

股東於臨時動議所提各項議案之討論及表決順序，由主席定之，其屬同類型議案者，主席得併案處理之。

第十九條 主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行，經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第二十條 會議進行中，如發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

第二十一條 本規則經股東會通過後施行，並視實際需要授權董事會修改並施行之。

附錄三

全體董事持有股數

基準日:109年4月12日

職 稱	姓 名	選任日期	持有股數	持股比例
董事長	闊德工業股份有限公司 代表人:葉南宏	107.06.05	22,146,604	4.34%
副董事長	前驅國際有限公司 代表人:邱順建	107.06.05	5,023,359	0.98%
董 事	前驅國際有限公司 代表人:陳國忠	107.06.05	5,023,359	0.98%
董 事	太陽有限公司 代表人:葉博任	107.06.05	66,000	0.01%
董 事	太陽有限公司 代表人:黃湧芳	107.06.05	66,000	0.01%
董 事	倪淑卿	107.06.05	6,308,389	1.24%
獨立董事	陳甫彥	107.06.05	0	0
獨立董事	王俊雄	107.06.05	0	0
獨立董事	歐陽文翰	107.06.05	563,688	0.11%
合 計			34,108,040	

109年4月12日發行股份總數：510,684,875股

備註：本公司全體董事法定應持有股數為 16,341,916 股，截至 109 年 4 月 12 日止全體董事持有股數為 33,544,352 股（不含獨立董事持股）。